

WOLFGANG HAWRELUK

Wolfgang Hawreluk, Diplom-Betriebswirt (FH), hat langjährige Erfahrungen bei einer großen internationalen Wirtschaftsprüfungsgesellschaft gesammelt.

**Wolfgang Hawreluk ist Geschäftsführer der [Business Integrity Management GmbH](#).
Ferner ist er Partner bei [Integrity Europe](#), dem Zusammenschluss unabhängiger Forensic-Spezialisten auf europäischer Ebene.**

Im Jahre 1999 spezialisierte er sich im Bereich Integrity Services/Forensic auf die Aufklärung von Wirtschaftskriminalität in Unternehmen sowie die Analyse von Geschäftsprozessen hinsichtlich der Anfälligkeit für wirtschaftskriminelle Handlungen.

Der Schwerpunkt seiner Tätigkeit liegt im Bereich der Präventionsberatung gegen wirtschaftskriminelle Handlungen. Diese beinhaltet u. a. die Analyse von Geschäftsprozessen bezüglich ihrer Anfälligkeit für wirtschaftskriminelle Handlungen sowie die Identifizierung der sich aus Kontrolldefizite ergebenden Risikopotenziale bzw. Manipulationsrisiken.

Weiterhin leitet er Sonderuntersuchungen bei konkreten Verdachtsmomenten hinsichtlich Unregelmäßigkeiten, unerklärbaren Vermögens-, Lager- bzw. Umsatzverlusten in Unternehmen.

Herr Hawreluk beschäftigt sich ferner mit der Weiterentwicklung von Fraud-Indikatoren-Modellen für verschiedene Industriebranchen sowie deren Umsetzung im Rahmen IT-gestützter Präventionsstrategien.

Herr Hawreluk ist Mitglied im Institut für Interne Revision e.V. (IIR) sowie Mitglied im Bundesverband Deutscher Sachverständiger und Fachgutachter e.V. als Sachverständiger für Wirtschaftskriminalität.

Projekterfahrungen (Beispiele):

Erfahrungen im Bereich der Untersuchung bei Verdacht auf Wirtschaftskriminalität

- Untersuchungen im Zusammenhang mit Unterschlagungs-, Untreue- sowie Korruptionsfällen u.a. im Bereich Automotiv, Handel und in der Pharmabranche
- IT-gestützte Analyse und Darstellung von unautorisierten Zahlungsströmen bei einem großen DAX-Unternehmen sowie die Ermittlung der Schadenshöhe
- Untersuchungen im Zusammenhang mit Unterschlagungs- und Untreuesachverhalten sowie die Analyse und Optimierung der Prozesse insbesondere gegen wirtschaftskriminelle Handlungen bei mehreren deutschen Kreditinstituten
- Untersuchung von unautorisierten Informationsströmen im Vorstandsbereich eines großen internationalen Softwareherstellers
- Untersuchung von Insolvenzdelikten im Rahmen der Beauftragung durch Insolvenzverwalter bzw. Strafverfolgungsbehörden

Erfahrungen im Bereich Prävention, Compliance und Geldwäschebekämpfung

- Analyse und Optimierung der Prozesse insbesondere unter Präventionsaspekten gegen wirtschaftskriminelle Handlungen bei mehreren Unternehmen aus Industrie, Handel und Banken (u.a. mit dem Schwerpunkt Beschaffung, Vertrieb und Rechnungswesen)
- Implementierung eines Anti-Fraud-Management-Systems in Unternehmen im Rahmen der Vorgaben von SOX 404
- Durchführung von Sensibilisierungsworkshops und Schulungen von Revisionsabteilungen zum Thema „Fraud-Detection“ sowie „Korruptionsprävention im Unternehmen“
- Implementierung eines „Fraud Risk Analyse Tools (FRAT)“ bei einer großen internationalen Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Kontakt:

Wolfgang Hawreluk

T +49 (0)30 887 1949-29

F +49 (0)30 887 1949-11

M +49 (0)176 6102 3552

whawreluk@business-integrity-management.de
hawreluk@integrity-europe.eu